

EJERCICIO 7.3

El último extracto recibido de la cuenta corriente de la Caja de Ahorros de Santander y Cantabria del Hotel el Ruiseñor, SA es el siguiente:

CAJA CANTABRIA

CLIENTE: Hotel El Ruiseñor, S.A.

Concepto: movimientos de la cuenta 2020.00.0011.1234567890

Fecha	Descripción	Cargos	Abonos
15/12	Saldo anterior		4200
15/12	Ingreso en efectivo		260
15/12	Remesa de efectos descontados		1200
15/12	Cargo de intereses	18	
15/12	Cheque 20030022	100	
15/12	Transferencia a Dña. Leticia Alvarez	480	
15/12	Cheque 20030024	920	
15/12	Transferencia de D. José Luis Gómez		5822
15/12	Ingreso en efectivo		232
16/12	Devolución de efectos	1600	
16/12	Transferencia a D. Francisco Corconte	1600	
16/12	Cargo de intereses	8	
16/12	Remesa de efectos descontados		600
16/12	Ingreso en efectivo		400
19/12	Transferencia de Vinos El Norte		7200
19/12	Ingreso en efectivo		920
19/12	Cheque 20030023	1200	
19/12	Nómina y paga extraordinaria de Navidad	9200	
19/12	Cheque 20030025	2740	
20/12	Cargo de intereses	64	
20/12	Remesa de efectos descontados		2000
20/12	Cheque 20030028	54	
20/12	Transferencia de Embutidos La Paz		1280
20/12	Transferencia a D. Francisco Corconte	1432	
20/12	Ingreso en efectivo		580
21/12	Devolución de efectos	544	
21/12	Cheque 20030026	98	
21/12	Cheque 20030027	184	
21/12	Transferencia a Dña. Leticia Alvarez	720	
21/12	Ingreso en efectivo		1000
26/12	Recibo de Viesgo	10	
26/12	Ingreso en efectivo		380
26/12	Recibo de Cegasa	100	
27/12	Cargo de intereses	18	
27/12	Remesa de efectos descontados		520
27/12	Ingreso en efectivo		300
30/12	Cheque 20030030	140	
30/12	Cheque 20030029	260	
30/12	Cheque 20030034	224	
30/12	Ingreso en efectivo		340
31/12	Ingreso en efectivo	228	
31/12	Transferencia a D. Francisco García	1480	
31/12	Transferencia a Vinos El Norte	2000	
31/12	Ingreso por intereses a su favor		7
31/12	Saldo a 31/12		1819
31/12	Saldo a 31/12		1819
02/01	Ingreso en efectivo		312
02/01	Cheque 20030031	14	
02/01	Cheque 20030032	340	
02/01	Cheque 20030033	260	
03/01	Cheque 20030035	100	
03/01	Ingreso en efectivo		320
03/01	Transferencia a Embutidos La Paz	1800	
05/01	Ingreso en efectivo		1200
05/01	Transferencia de Vinos El Norte		8000
05/01	Transferencia de D. Alvaro Pinto		1600
07/01	Saldo a 7/01		10737

Los movimientos de la cuenta del mayor del Hotel el Ruiseñor, S.A. en el mismo período de tiempo, son los siguientes:

CÓDIGO CUENTA: (572)

Concepto: "Caja Cantabria" C/C 2020.00.0011.1234567890

Fecha	Descripción	Debe	Haber
15/12	Saldo anterior	1980	
15/12	Ingreso en efectivo	232	
15/12	Transferencia a Dña. Leticia Alvarez		480
15/12	Ingreso en efectivo	260	
15/12	Remesa de efectos descontados	1200	
15/12	Cheque 20030025		2740
16/12	Remesa de efectos descontados	600	
16/12	Devolución de efectos		1600
16/12	Transferencia a D. Francisco Corconte		1600
16/12	Ingreso en efectivo	400	
17/12	Cargo de intereses		18
17/12	Cheque 20030027		184
17/12	Cheque 20030028		54
17/12	Transferencia de D. José Luis Gómez	5822	
17/12	Cheque 20030026		98
19/12	Cargo de intereses		8
19/12	Nómina y paga extraordinaria de Navidad		9200
19/12	Ingreso en efectivo	920	
20/12	Transferencia a D. Francisco Corconte		1432
20/12	Ingreso en efectivo	580	
20/12	Remesa de efectos descontados	2000	
21/12	Transferencia de Dña. Leticia Alvarez		720
21/12	Transferencia de Vinos El Norte	7200	
21/12	Ingreso en efectivo	1000	
26/12	Cargo de intereses		64
26/12	Ingreso en efectivo	380	
26/12	Cheque 20030029		260
26/12	Cheque 20030030		140
26/12	Transferencia de Embutidos La Paz	1280	0
26/12	Devoluciones de efectos		544
27/12	Ingreso en efectivo	300	
27/12	Remesa de efectos descontados	520	
31/12	Ingreso en efectivo		228
30/12	Cheque 20030031		14
30/12	Cheque 20030034		224
30/12	Ingreso en efectivo	340	
30/12	Cheque 20030033		260
31/12	Transferencia a D. Francisco García		1480
30/12	Cheque 20030032		340
31/12	Transferencia a Vinos El Norte		2000
31/12	Saldo a 31/12	1326	
02/01	Cargo de intereses		18
02/01	Recibo de Viesgo		10
02/01	Recibo de Cegasa		100
02/01	Ingreso de efectivo	312	
03/01	Cheque 20030035		100
03/01	Ingreso en efectivo	320	
03/01	Transferencia a Embutidos La Paz		1800
05/01	Ingreso en efectivo	1200	
05/01	Ingreso por intereses a su favor	7	
07/01	Saldo a 07/01	1137	

SE PIDE: Que el auditor concilie las operaciones y realice los ajustes que procedan.